

111 年獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

1.獨立董事與內部稽核主管之溝通

每季至少一次針對稽核業務執行情形進行溝通

會議日期	會議名稱與性質	溝通對象	溝通主題內容	溝通結果
111/12/27	審計委員會	內部稽核主管	本公司民國 112 年度稽核計畫案	無異議
111/11/8	審計委員會	內部稽核主管	111 年第 3 季稽核業務報告	無異議
111/8/9	審計委員會	內部稽核主管	111 年第 2 季稽核業務報告	無異議
111/5/10	審計委員會	內部稽核主管	111 年第 1 季稽核業務報告	無異議
111/3/28	審計委員會	內部稽核主管	110 年第 4 季稽核業務報告	無異議

2.獨立董事與會計師之溝通

每年至少一次針對財務報表查核作業執行情形進行溝通

會議日期	會議名稱與性質	溝通對象	溝通主題內容	溝通結果
111/12/27	獨立董事與會計師獨立召開會議	會計師	年度查核規劃 關鍵查核事項溝通 審計品質指標(AQI)簡要說明	無異議
111/03/28	獨立董事與會計師獨立召開會議	會計師	110 年度財務報告查核結果 110 年度合併個體 110 年度關鍵查核事項 其他溝通事項 法令更新	吳啟銘獨立董事：1.想了解海外子公司查核品質。2.請提供海外子公司成長佔比 會計師：1.海外子公司除 DLS 由 C&F 事務所查核外，其餘子公司由本事務所查核，C&F 會提供查核工作底稿，本事務所除審閱該查核工作底稿，亦會了解審計查核程序是否與本事務所一致。2.已於

				111.3.29 提供予三位獨立董事。
--	--	--	--	---------------------